

Závěrečný účet obce H u b o š o v c e za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. **Rozpočet obce** na rok 2018 bol zostavený po zmene ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2017 uznesením č. 69/2017 Rozpočet bol počas roka zmenený jedenkrát.

Rozpočet obce k 31.12.2018 v celých €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	316 000	432 170
z toho :		
Bežné príjmy	316 000	348 670
Kapitálové príjmy	0	53 500
Finančné príjmy	0	30 000
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	0
Výdavky celkom	310 084	432 094
z toho :		
Bežné výdavky	266 084	302 694
Kapitálové výdavky	44 000	129 400
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO s právnou subjekt.	0	0
Rozpočet obce	+ 5 916	+ 76

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v celých €

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
432 170	439 445	101,7

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
348 670	355 945	102,1

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 271 000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 271 223,72 €, čo je plnenie na 100,1 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 10 000 € bol skutočný príjem k 31.12. v sume 9 924 €, čo je 99,2 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7 652,91 €, dane zo stavieb boli v sume 2 271,09 €. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 68,89 €.

c) Daň za psa: rozpočet 500 Eur, skutočnosť 532, percento plnenia: 106,4 %.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:

rozpočet: 5 000 EUR, skutočnosť: 4 976,56, percento plnenia: 99,5 %

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
4 960	4 841	97,6

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 800 € bol skutočný príjem 3 751,59 €, čo je 98,7 % . Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 160 € bol skutočný príjem 1 079 €, čo je 93 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov z poplatkov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za predaj výrobkov, tovarov a služieb v sume 494 € a poplatky za materské a školské družiny 585 EUR.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
57 210	64 448	112,7

Ostatné príjmy tvoria príjmy za stravné 5 647,41 EUR, z vkladov 5,02 EUR, za prebytočný hnutel'ny majetok 3 383 EUR za vratky 256,34 EUR, iné 2 515,06 EUR a cudzie zdroje - transfery a granty. V roku 2018 to boli nasledovné:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad - školstvo	45 141	Školstvo
2.	Ostatné subjekty Št. správy	7 238	ŽP,SU,REGOB
3.	Prijaté dary a granty	262	

Oproti rozpočtu 51 750 bolo prijaté 52 641, t.j. 101,7 %. Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
53 500	53 500	100

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
30 000	30 000	100

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018 v celých €

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
432 094	439 206	101,6

1) Bežné výdavky :

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
302 694	309 391	102,2

v tom :

kód programu	Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111	Výdavky verejnej správy	97 930	99 759	101,9
0112	Špeciálne služby	960	694	72,3
0170	Bankové výdavky	300	300	100,0
0320	Bezpečnosť, právo, poriadok	2 244	1 895	84,4
0510	Ochrana životného prostredia	9 300	9 796	105,3
0620	Všeobecné služby	50	0	0
0640	Bývanie a občianska vybavenosť	5 700	5 766	101,1
0810	Rekreačné a športové služby	3 500	3 598	102,8
0820	Kultúra a náboženstvo	1 200	1 153	96,1
09111	Vzdelávanie - predškolská výchova	38 840	38 286	98,6
09211	Vzdelávanie - základné vzdelanie	135 000	134 970	99,9
09602	Vzdelávanie - školské stravovanie	7 700	13 174	171,1
1070	Sociálna pomoc	20	0	0
	Spolu	302 694	309 391	102,2

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 106 930 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 108 259 €, čo predstavuje 101,2 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 35 710 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 36 496,63 €, čo je 102,2 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 72 154 € bolo skutočne čerpané 76 735,37 €, čo je 106,3 % . Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery – súkromná umelecká škola

Z rozpočtovaných 88 000 € bolo skutočne čerpané 87 900 €, čo predstavuje 99,9 % .

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 300 € na splácanie úrokov bolo skutočne vyčerpané 300,49 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
129 400	129 814	100,3

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	4 000	3 528	88,2
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť	94 200	95 596	101,5
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	31 200	30 690	98,4
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	129 400	120 814	100,3

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
0	0	100,0

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018

	Rozpočet po zmenách 2018 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2018 v celých €
Príjmy celkom	432 170	439 445
z toho :		
Bežné príjmy	348 670	355 945
Kapitálové príjmy	53 500	53 500
Finančné príjmy	30 000	30 000
Príjmy RO	0	0
Výdavky celkom	432 094	439 205
z toho :		
Bežné výdavky	302 694	309 391
Kapitálové výdavky	129 400	129 814
Finančné výdavky	0	
Výdavky RO		
Hospodárenie obce za rok 2018	76	240

<i>Rozpočet obce</i>	<i>Príjmy</i>	<i>Výdavky</i>	<i>Rozdiel</i>
Bežný rozpočet	355 945	309 391	+46 554
Kapitálový rozpočet	53 500	129 814	-76 314
Finančné operácie	30 000		+30 000
Rozpočet spolu	439 445	439 205	+ 240
Prebytok rozpočtu			

Bežný rozpočet skončil s prebytkom 46 554 EUR. Kapitálový rozpočet skončil schodkom v sume 76 314 eur a bol vykrytý z prebytku bežného rozpočtu a úverom na 30 000 EUR. Stav na bankových účtoch a v pokladni k 31.12.2018 predstavoval sumu 12 404,57 EUR.

Obec za rok 2018 netvorí rezervný fond a prebytok 240 EUR použije na splátku úveru.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2018	0

Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2018	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje [kolektívna zmluva](#).

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	1 713
Prírastky - povinný prídel - %	793
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 159
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	1 347

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Majetok spolu	817 909	910 326
Neobežný majetok spolu	802 591	894 540
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	705 045	796 995

Dlhodobý finančný majetok	97 545	97 545
Obežný majetok spolu	15 260	15 786
z toho Zásoby	87	163
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	2 489	2 599
Finančné účty	12 684	13 024
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	817 909	910 326
Vlastné imanie	411 980	434 448
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	411 980	434 448
Záväzky	25 975	84 158
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	1 713	1 347
Krátkodobé záväzky	15 262	43 761
Bankové úvery a výpomoci	9 000	39 000
Časové rozlíšenie	379 954	391 720

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	39 000 €
- voči dodávateľom	31 793 €
- voči štátnemu rozpočtu	5 075 €
- voči zamestnancom	6 893 €

Obec má dlhodobý úver s dobou splatnosti do roku 2023:

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť
1.	39 000	1,5 %	bianco zmenka	39 000	2023

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV -školstvo	Normatív, VP, 5 ročné deti,	46 691	46 691	0
OÚ-vnút.správa	Voľby, referendum	527	527	0
OÚ -vnút.správa	Register obyvateľstva	202	202	0
OÚ-živ.prostredie	životné prostredie	48	48	0
Banský úrad	využ. dobývacieho priestoru	374	374	0
MV SR	Výstavba a rekonštrukcia	30 000	30 000	0
MV SR	dotácia DPO SR	1 400	1 400	0
UPSVAR	rodinné prídavky	236	186	50
UPSVAR	Dotácia na projekt zamest.			
Úrad vlády SR	Výstav. a rekonštrukcia	23 500	23 500	0
EÚ SF	dotácia na zamestnanca	2 982	2 982	0
MV SR	Dofinancovanie platov			
SPOLU				

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

Vypracoval:
Monika Leššová

Predkladá:
Katarína Škvarlová-starostka obce

V Hubošovciach dňa 15.5.2018

